



Direzione Finanziaria

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

Presentazione
(dati in migliaia di euro)



Quadro generale riassuntivo bilancio 2021

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	351.743	TITOLO I - Spese correnti	631.433
TITOLO II - Trasferimenti correnti	131.570	TITOLO II - Spese in conto capitale	260.972
TITOLO III - Entrate extratributarie	136.385	TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie	35.334
TITOLO IV - Entrate in conto capitale	181.968	TITOLO IV - Rimborso prestiti	20.486
TITOLO V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	31.375	TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	300.000
TITOLO VI - Entrate derivanti da accensioni di prestiti		TITOLO VII - Servizi per conto di terzi	739.490
TITOLO VII - Anticipazioni da istituto Tesoriere/cassiere	300.000		
TITOLO IX - Servizi per conto di terzi	739.490		
TOTALE	1.872.531	TOTALE	1.987.715
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	60.297		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	18.281		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	36.606		
TOTALE ENTRATE	1.987.715	TOTALE SPESE	1.987.715

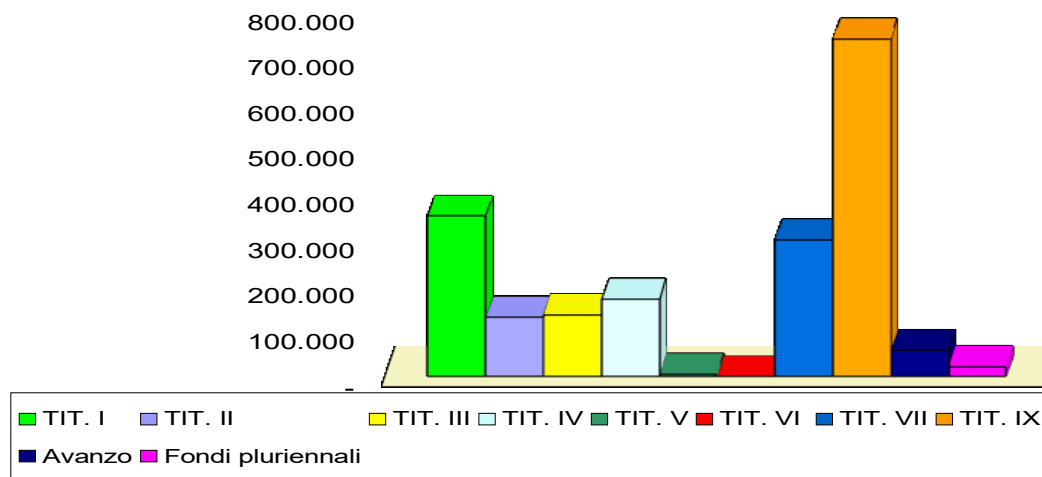


I titoli di entrata del bilancio 2021

ENTRATE		Previsione 2021
TIT. I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	351.743
TIT. II	Trasferimenti correnti	131.570
TIT. III	Entrate extratributarie	136.385
TIT. IV	Entrate in conto capitale	181.968
TIT. V	Entrate da riduzione di attività finanziarie	31.375
TIT. VI	Accensioni di prestiti	
TIT. VII	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	300.000
TIT. IX	Entrate per conto terzi e partite di giro	739.490
	Avanzo di amministrazione	60.297
	Fondi pluriennali vincolati	54.887
	TOTALE	1.987.715



I titoli di entrata del bilancio 2021



Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
(titolo I)



Introiti per Imposta Municipale Propria (IMU), addizionale IRPEF, imposta di soggiorno, fondo di solidarietà, Casinò, recupero evasione IMU, Contributo di accesso, ecc.

Entrate da trasferimenti
(titolo II)



Contributi provenienti principalmente dallo Stato e dalla Regione

Entrate extratributarie
(titolo III)



Tariffe e canoni pagati dai cittadini che usufruiscono dei servizi pubblici, affitti, interessi attivi ecc.

Entrate in conto capitale
(titolo IV)



Entrate provenienti dalle vendite degli immobili e dei terreni di proprietà del Comune, contributi provenienti dallo Stato, dalla Regione e da soggetti privati (donazioni ecc.) per opere pubbliche, musei, beni culturali ecc., proventi dal rilascio dei permessi di costruire che i cittadini pagano al Comune per costruire o ristrutturare gli immobili.

Entrate da riduzione di attività finanziarie
(titolo V)



Entrate provenienti dalle vendite di attività finanziarie, alienazione di azioni e partecipazioni, riscossioni di crediti

Accensione di prestiti
(titolo VI)



Mutui o prestiti obbligazionari che il Comune contrae per finanziare le opere pubbliche e altri investimenti

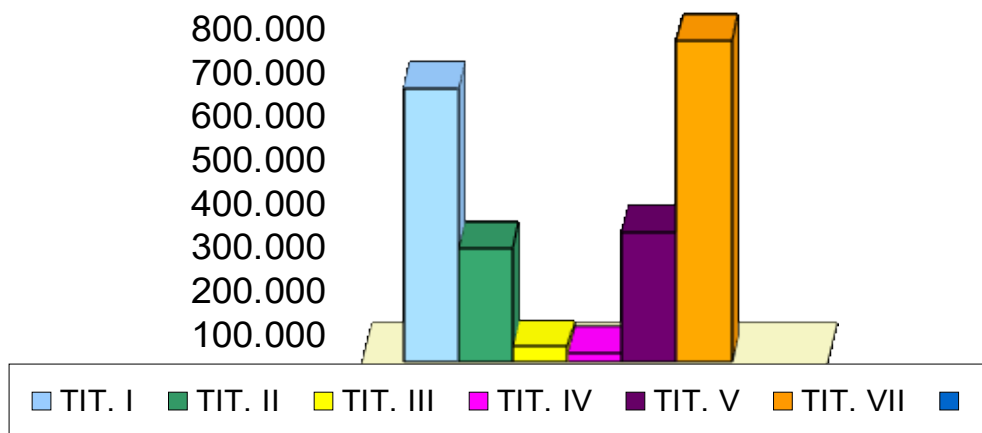


I titoli di spesa del bilancio 2021

SPESE		Previsione 2021
TIT. I	Spese correnti	631.433
TIT. II	Spese in conto capitale	260.972
TIT. III	Spese per incremento attività finanziarie	35.334
TIT. IV	Rimborso prestiti	20.486
TIT. V	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassa	300.000
TIT. VII	Uscite per conto terzi e partite di giro	739.490
TOTALE		1.987.715



I titoli di spesa del bilancio 2021



Spese correnti
(titolo I)



Spese di funzionamento degli uffici e dei servizi pubblici (stipendi, acquisto di beni e servizi, utenze, contributi sportivi, culturali e assistenziali, imposte e tasse, canoni, ecc.)

Spese in conto capitale
(titolo II)



Spese per la realizzazione di opere pubbliche (strade, piazze, musei, ristrutturazione delle scuole, ecc.) e di altri investimenti

Spese per incremento attività finanziarie
(titolo III)



Acquisizioni di attività finanziarie, di azioni e partecipazioni, concessioni di crediti.

Rimborso di prestiti
(titolo IV)



Restituzione (a rate) dei prestiti che il Comune ha assunto per finanziare le opere pubbliche e per eventuali carenze momentanee di cassa.



La parte corrente del bilancio 2021

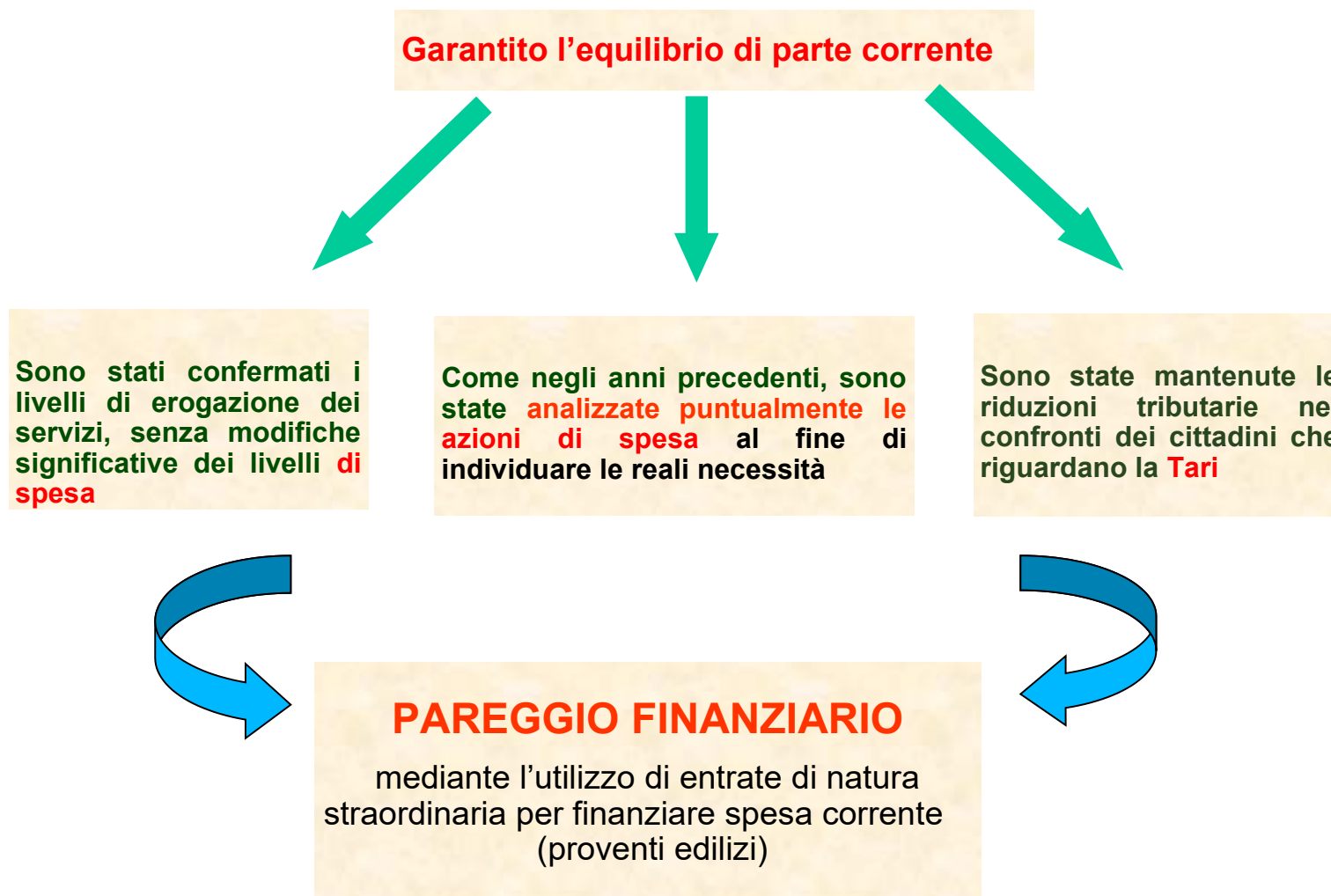
La formazione degli equilibri di bilancio 2021-2023 è particolarmente influenzata dagli effetti economici conseguenti alla pandemia da COVID-19.

Per il raggiungimento degli equilibri di bilancio 2021, infatti, si sono stimati gli effetti in termini di ricadute dell'emergenza COVID-19 sulle entrate comunali ed a fronte di tale situazione si è valutata:

- ✓ la necessità di utilizzare le risorse previste a titolo di entrate da proventi edilizi per il finanziamento di spese correnti, in deroga a quanto attuato negli ultimi anni, pur sempre nel rispetto della normativa vigente;
- ✓ la possibilità di utilizzare quote di avanzo di amministrazione vincolato quali risorse una tantum in sostituzione di entrate che hanno subito una riduzione una tantum a causa dell'emergenza in atto.



La parte corrente del bilancio 2021



La parte corrente del bilancio 2021

Le principali voci di entrata

Imposta di soggiorno



previsti **25 milioni** nel 2021

Stimato un gettito al ribasso rispetto al 2020 tenuto conto dell'impatto dell'emergenza sanitaria sui flussi turisti

Iscritti ulteriori **11 milioni** di avanzo vincolato, pari al minor gettito una tantum

Tari



previsti **93,2 milioni** nel 2021

Mantenuti gli stessi stanziamenti del 2019 e del 2020 per sostegno ai nuclei familiari con almeno 5 componenti, per i negozi di vicinato e per altre tipologie di negozi fino a 100 mq.

In attesa della definizione dei costi ammissibili a seguito istruttoria del Consiglio di Bacino, vengono stanziati euro **9 milioni** di avanzo vincolato da imposta di soggiorno a copertura del costo di raccolta e smaltimento.



La parte corrente del bilancio 2021

Le principali voci di entrata

**Imu
recupero
evasione**



previsti **7 milioni nel
2021**

+ 4 milioni rispetto al 2020, sulla base della maggior attività di recupero conseguente al rinvio delle norme su recupero evasione 2020

**Tasi
recupero
evasione**



previsti **0,5 milioni nel
2021**

Stima prudenziale rispetto alla media degli anni precedenti

**Tari
recupero
evasione**



previsti **1,5 milioni nel
2021**, destinati al Piano Economico Finanziario Tari

Stima basata sull'attività accertativa corrente



La parte corrente del bilancio 2021

Le principali voci di entrata

Contributo di accesso



contributo non previsto per il 2021 e rinviato al 2022

Previsti 13 milioni a partire dal 2022

CIMP *



Previsti 3,1 milioni nel 2021

Conferma delle tariffe del 2020 compresa l'esenzione per la pubblicità sugli edifici di culto in restauro introdotta nel 2019

COSAP *



previsti 10,3 milioni nel 2021

Conferma delle tariffe del 2020, compresa la nuova tariffa per le occupazioni edili introdotta nel 2019

* Vengono mantenuti a bilancio separatamente le previsioni relative a CIMP e COSAP in attesa di indicazioni dal Ministero delle Finanze in materia di registrazione del canone unico patrimoniale



La parte corrente del bilancio 2021

Le principali voci di entrata

ZTL bus



previsti **10,9 milioni nel 2021**

In diminuzione rispetto al 2020 in conseguenza degli effetti dell'emergenza sanitaria

Proventi servizio navigazione



previsti **17,4 milioni nel 2021**

In diminuzione rispetto al 2020 in conseguenza degli effetti dell'emergenza sanitaria

Proventi sosta



previsti **4 milioni nel 2021**

Previsione riportata ai livelli del 2019



La parte corrente del bilancio 2021

Le principali voci di entrata

Ricavi da trasporto pubblico



Previsti **7,8 milioni nel 2021**

In flessione rispetto al 2020 in conseguenza degli effetti dell'emergenza sanitaria sul turismo

Fitti beni abitativi



previsti **10 milioni nel 2021**

Mantenuto il trend del 2020

Proventi concessioni cimiteriali



previsti **2 milioni nel 2021**

Mantenuto il trend del 2020



La parte corrente del bilancio 2021

Le principali voci di spesa

Spesa di personale



Stanziamenti nel rispetto del piano assunzionale previsto.

Società Partecipate



Confermati i principali affidamenti con stanziamenti correlati ai servizi resi e sottoposti a verifica di congruità

Manutenzioni



La spesa rimane sostanzialmente invariata, tenuto conto che la posta è influenzata dai movimenti del fondo pluriennale vincolato mediante il quale le spese vengono rinviate al successivo esercizio in base al principio della competenza potenziata

Oneri del debito



Sostanzialmente costante, fermo restando il rinvio anche per il 2021 della quota capitale di taluni mutui viste le misure adottate al fine di alleggerire l'impatto sugli equilibri di spesa corrente



La parte corrente del bilancio 2021

Potenziamento dei servizi

**Salone
nautico**



Stanziamiento di **1,7 milioni** per la realizzazione della seconda edizione del **Salone Nautico della Città di Venezia** presso il compendio dell'Arsenale

6Sport



Conferma dell'iniziativa intrapresa nel 2018 **6Sport** mediante lo stanziamento di **216 mila euro** per l'avvio alla pratica sportiva dei bambini di 6 anni

**Archivio di
Mestre**



Stanziamiento di **250 mila euro** per il potenziamento dei servizi di gestione delle richieste di accesso agli atti edilizi presso **l'archivio di Mestre**



La parte corrente del bilancio 2021

Potenziamento dei servizi

Verde pubblico



Stanziamiento di **200 mila euro** aggiuntivi rispetto al contratto affidato a terzi per attività di miglioramento della cura e della manutenzione del **verde cittadino**

Contributi a famiglie



Stanziamiento di **500 mila euro** destinati ad un fondo per il sostegno alle famiglie per il pagamento delle utenze domestiche

Decoro



Conferma dello stanziamento di **250 mila euro** per l'attività di vigilanza e informativa nel Centro Storico (**Guardians**), a tutela del decoro della città



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

IUC – IMPOSTA UNICA COMUNALE

Istituita dalla Legge di Stabilità 2014 (comma 639 dell'art. 1 della L. n. 147 del 27/12/2013,) e composta da:



Una parte di natura patrimoniale:

**IMU –
IMPOSTA
MUNICIPALE
PROPRIA**



Una parte riferita ai servizi che si articola in:

**TASI –
TRIBUTO PER I
SERVIZI
INDIVISIBILI**

**TARI –
TASSA SUI
RIFIUTI**



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

IUC - IMU
IMPOSTA MUNICIPALE
PROPRIA

IUC - TASI
TRIBUTO PER I
SERVIZI INDIVISIBILI

Previste dall'art. 1, commi 639 e 701 della L. 27/12/2013, n. 147 (Finanziaria 2014)



NUOVA IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Per il 2021 sono previsti **86 milioni** di gettito

Il comma 738 della Legge 27 dicembre n. 160 ha abolito a decorrere dal 2020 l'imposta municipale propria IMU e il tributo sui servizi indivisibili – Tasi e ha istituito la nuova Imposta Municipale propria che accorpa i due tributi ed è disciplinata dai successivi commi da 739 a 783 delle medesima Legge.



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

IUC - TARI

TASSA SUI RIFIUTI

L'affidamento a Veritas della gestione della TARI è stato approvato con delibera di Consiglio comunale n. 79 del 18/12/2019. A decorrere dal 2020 l'approvazione del Piano Finanziario Tari è di competenza del Consiglio di Bacino Venezia Ambiente ai sensi della deliberazione dell'AREA n. 443/2019

Per il 2021 sono previsti **104,2 milioni** di risorse destinati alla copertura dei seguenti costi:



costo del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti per **97 milioni**



ulteriori costi del piano finanziario per circa **7,2 milioni**



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

IUC - TARI

TASSA SUI RIFIUTI

Il costo del servizio di raccolta e smaltimento, pari a 104,2 milioni, in sintesi, è così finanziato:

gettito Tari	93.216
recupero evasione Tari	1.500
avanzo di amministrazione vincolato (imposta di soggiorno)	9.492
Totale	104.207

Nel 2021 vengono mantenute le stesse riduzioni ed esenzioni previste nel 2020.



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

IUC - TARI TASSA SUI RIFIUTI

In attesa dell'applicazione del contributo di accesso, l'applicazione dell'avanzo vincolato mantiene gli effetti delle manovre messe in atto nel bilancio 2019 e 2020:

- **riduzione media del 16,2%** per tutte le utenze domestiche
- **riduzione ulteriore del 3,2%** per le utenze non domestiche rispetto al 2019
- **riduzione del 33%** per i negozi di vicinato rispetto al 2018
- **riduzione del 23%** per il piccolo commercio, al di fuori dei centri commerciali, rispetto al 2018

Per le utenze domestiche sono confermate le seguenti riduzioni, già applicate nel 2020:

Componenti nucleo	tariffa 2018	tariffa 2019	tariffa 2020	Risparmio 2018/2021	Riduzione %
1	164,02	156,7	131,92	-32,10	-19,57%
2	292,43	281,32	231,83	-60,60	-20,72%
3	348,61	337,72	285,91	-62,70	-17,99%
4	390,74	377,81	317,75	-72,99	-18,68%
5	491,86	467,52	389,84	-102,02	-20,74%
6	554,24	528,85	443,35	-110,89	-20,01%



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

Proventi dal gioco – dinamica del Casinò

	2021 previsione	2020 assestato	2019 consuntivo
Entrate			
Proventi dal gioco	72.000	45.471	92.800
rimborso dal Casinò dell'imposta di intrattenimento sugli incassi da ingressi e mance versati all'Erario dal Comune	1.500	1.500	1.127
Totale entrate	73.500	46.971	93.927
Spese			
Compenso a CdV Gioco Spa	57.600	40.924	69.769
Imposte e tasse	6.300	4.632	7.458
imposta di intrattenimento sugli incassi da ingressi e mance versati all'Erario dal Comune	1.500	1.500	1.127
Totale spese	65.400	47.056	78.354

Nel corso del 2020 la percentuale del compenso alla società, ordinariamente fissata al 75%, è stata elevata al 90% per l'anno 2020 ed all'80% per l'anno 2021 la fine di garantire l'equilibrio economico-finanziario della società.

Le previsioni di entrata sono state altresì formulate al ribasso rispetto al trend medio, stimando gli effetti conseguenti all'emergenza sanitaria.



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

E' stata mantenuta l'aliquota unica dell'addizionale comunale all'Irpef, introdotta nel 2011, nella misura dello 0,80%, così come è stata confermata la soglia di esenzione a 10.000 euro

Per i redditi superiori a 10.000 euro l'addizionale viene applicata all'intero imponibile, così come previsto dalla norma,



Per il 2021 il gettito previsto è pari a euro **30 milioni**, calcolato sulla base delle regole contabili fissate dal D. Lgs. 118/2011



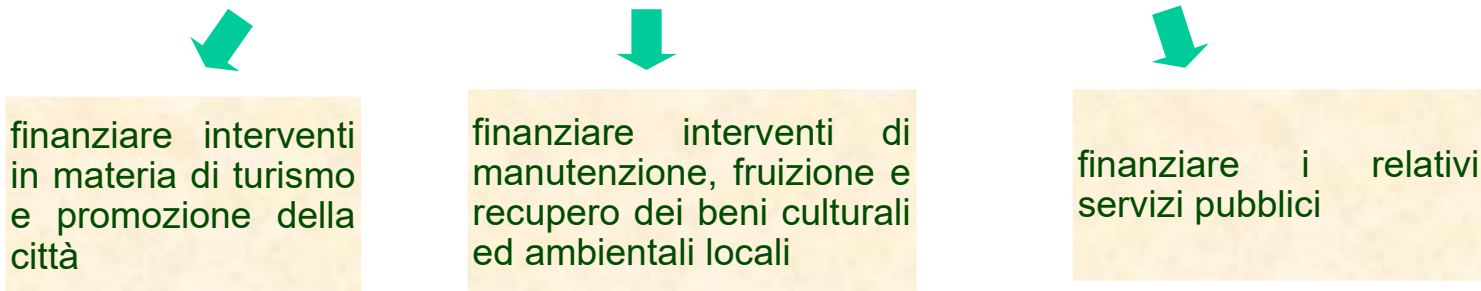
La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Il presupposto dell'imposta, introdotta nel 2011 ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs 14.3.2011 n. 23, è il pernottamento nelle strutture ricettive, ubicate nel territorio del Comune di Venezia, di cui alla legge regionale in materia di turismo. Il soggetto passivo è chi pernotta nelle strutture ricettive.

Per il 2021 la previsione di entrata di **36 milioni** è comprensiva di una quota di avanzo di amministrazione proveniente dal rendiconto dell'esercizio precedente ed è destinata a:



L'entrata prevista a titolo di imposta di soggiorno è pari a 25 milioni, in netta flessione rispetto al 2020 a causa degli effetti dell'emergenza epidemiologica sul turismo



La parte corrente del bilancio 2021

Entrate tributarie

CONTRIBUTO DI ACCESSO

La legge n. 145/2018 ha autorizzato Il Comune di Venezia ad applicare, per l'accesso, con qualsiasi vettore, alla Città antica e alle altre isole minori della laguna, il contributo di cui all'articolo 4, comma 3-bis, del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23, alternativamente all'imposta di soggiorno.

Il Comune di Venezia, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 26/02/2019, aveva introdotto, a decorrere dal 2019, tale contributo di accesso.

Il Consiglio Comunale di Venezia, con deliberazione n. 24 del 2 luglio 2020, stante l'emergenza epidemiologica per Covid-19, aveva rinviato al 1° aprile 2021 l'applicazione del contributo.

A causa del perdurare dell'emergenza epidemiologica, gli adempimenti a carico dei soggetti passivi e dei vettori decorreranno dal **1° gennaio 2022** e quindi fino a tale data nessun contributo è dovuto.

Per il 2021 non è previsto alcun contributo, mentre per il 2022 e 2023 è pari a **13 milioni** e verrà utilizzato nel seguente modo:



	2021	2022	2023
Spese di gestione del contributo	0	2.508	2.508
Recupero e salvaguardia centro storico e isole	0	1.000	1.000
Raccolta e smaltimento rifiuti	0	9.492	9.492
Totale	0	13.000	13.000



Equilibrio economico-finanziario di parte corrente

	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
ENTRATA			
Titolo I - entrate tributarie	351.743	402.614	404.205
Titolo II - trasferimenti correnti	131.570	110.641	110.412
Titolo III - entrate extratributarie	136.385	154.987	154.787
Totale entrate correnti	619.698	668.242	669.404
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti			
Avanzo di amministrazione	33.096		
Fondo pluriennale vincolato corrente	18.281	93	
Entrate correnti destinate ad investimenti	-20.322	-13.576	-14.216
Oneri che finanziano spese correnti	6.500		
Totale altre entrate	37.555	-13.483	-14.216
Risorse disponibili per la gestione corrente	657.253	654.759	655.188
SPESA			
Titolo I - spese correnti	631.433	638.235	638.240
Titolo III - incremento attività finanziarie	5.334	5.659	6.004
Titolo IV - rimborso prestiti	20.486	10.865	10.944
Totale spese	657.253	654.759	655.188



Equilibrio economico-finanziario

Destinazione proventi edilizi

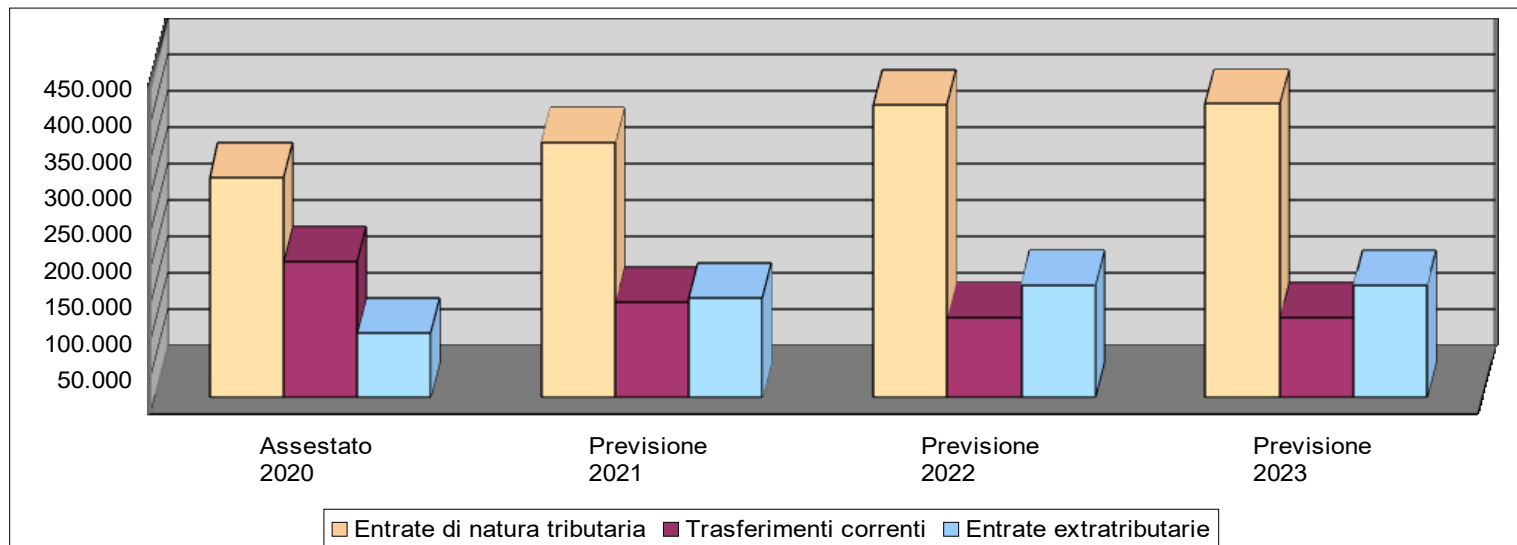
	2019 Consuntivo	2020 Assestato	2021 Previsione	2022 Previsione	2023 Previsione
Entrate da proventi edilizi	11.548	4.775	6.500	6.000	6.000
Opere di urbanizzazione realizzate con scomputo dei proventi	8.295	15.836	15.000	15.000	15.000
TOTALE ENTRATE	19.843	20.611	21.500	21.000	21.000
Destinate a:					
Spese titolo I			6.500		
Spese titolo II	19.843	20.611	15.000	21.000	21.000
TOTALE SPESE	19.843	20.611	21.500	21.000	21.000

I proventi edilizi iscritti nel 2021 sono destinati al finanziamento di spese correnti (manutenzioni ordinarie), mentre nel 2022-2023 sono destinate interamente al finanziamento di spese d'investimento.



Entrate correnti 2021-2023

	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Var 2021/2020	
					Importo	%
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	302.245	351.743	402.614	404.205	49.498	16,4%
Trasferimenti correnti	187.170	131.570	110.641	110.412	-55.600	-29,7%
Entrate extratributarie	88.466	136.385	154.987	154.787	47.920	54,2%
TOTALE	577.881	619.698	668.242	669.404	41.818	7,2%



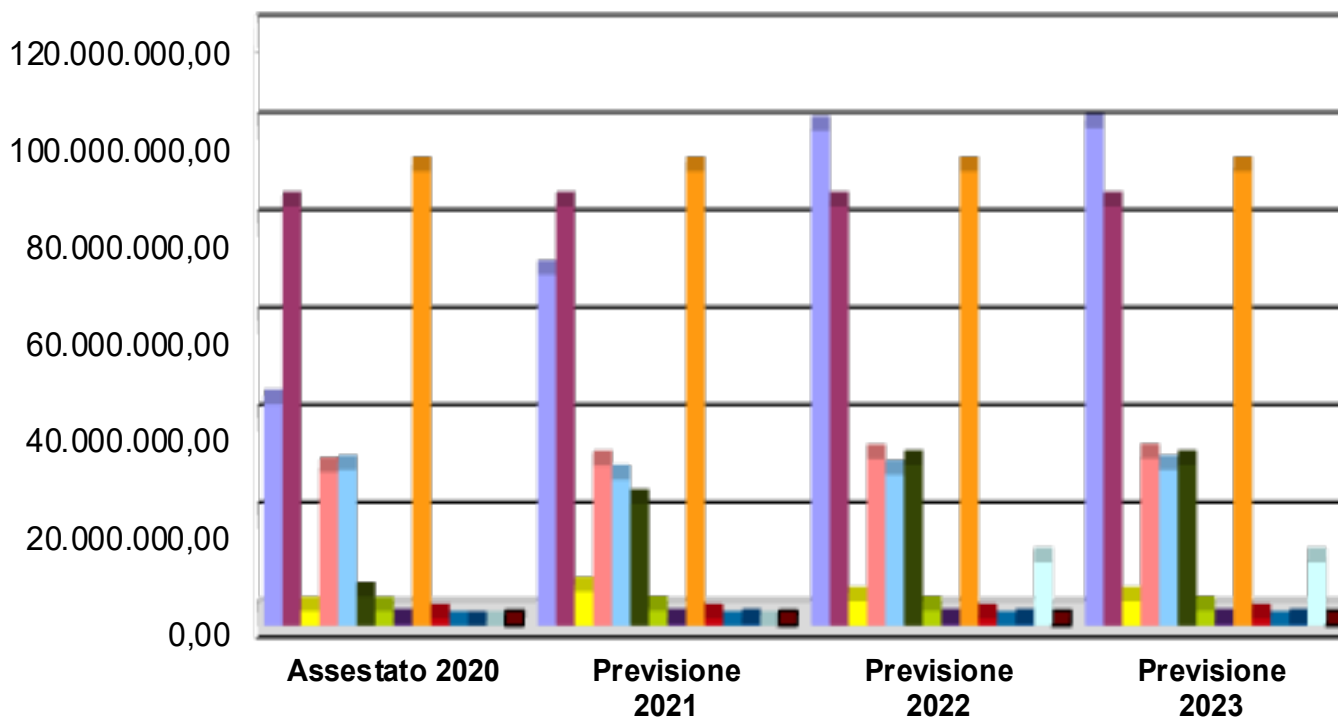
Dettaglio entrate di natura tributaria

	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Var 2021/2020	Var % 2021/2020
Proventi del Casinò	45.471	72.000	101.542	102.000	26.529	58,3%
Imposta municipale propria	86.000	86.000	86.000	86.000		
Imposta municipale propria – recupero evasione	3.000	7.000	5.000	5.000	4.000	133,3%
Fondo di solidarietà comunale	31.556	32.885	34.214	34.346	1.329	4,2%
Addizionale irpef	32.000	30.000	31.000	32.000	-2.000	-6,3%
Imposta di soggiorno	6.000	25.000	33.000	33.000	19.000	316,7%
Canone installazione mezzi pubblicitari e pubbliche affissioni	3.000	3.140	3.140	3.140	140	4,7%
Canone installazione mezzi pubblicitari – recupero evasione	500	500	500	500		
TARI	93.216	93.216	93.216	93.216		
TARI - recupero evasione	1.500	1.500	1.500	1.500		
TASI – recupero evasione		500	500	500	500	
Contributo di accesso alla Città di Venezia			13.000	13.000		
Altre entrate	3	3	3	3		
TOTALE	302.245	351.743	402.614	404.205	49.498	16,4%



Dettaglio entrate tributarie

Titolo del grafico



- | | |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| ■ Proventi del Casinò | ■ Imposta municipale propria |
| ■ Imposta municipale propria – recupero ev asione | ■ Fondo di solidarietà comunale |
| ■ Addizionale irpef | ■ Imposta di soggiorno |
| ■ Canone installazione mezzi pubblicitari | ■ Canone installazione mezzi pubblicitari – recupero ev asione |
| ■ TARI | ■ TARI - recupero evasione |
| ■ TASI | ■ TASI – recupero ev asione |
| ■ Contributo di accesso alla Città di Venezia | ■ Altre entrate |

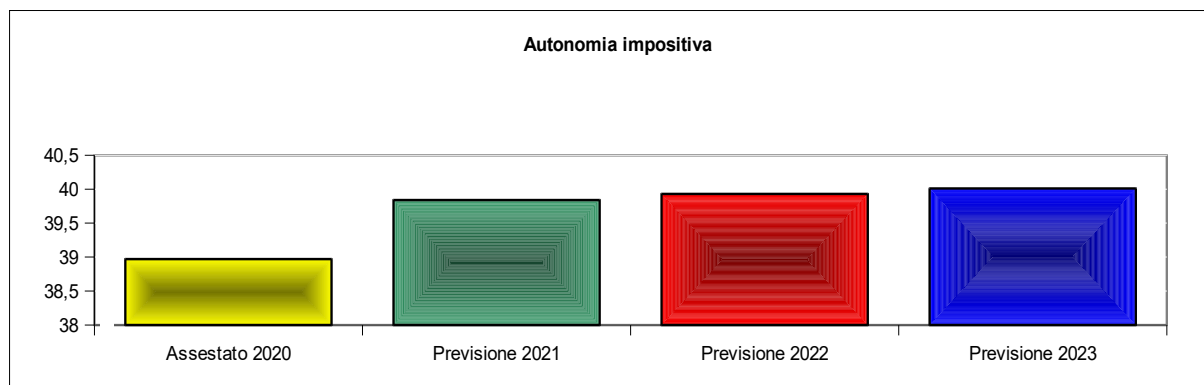


Autonomia impositiva

	Assestato	Previsione	Previsione	Previsione
	2020	2021	2022	2023
Autonomia impositiva (*)	38,97%	39,84%	39,93%	40,01%
(E: Titolo I / E: Titoli I + II + III) x 100	225.218	246.858	266.858	267.858

(*) al netto dell'entrata del Casinò e del fondo di solidarietà comunale

L'autonomia impositiva consente di misurare quanto il Comune è in grado di autofinanziarsi mediante i tributi.



Dettaglio entrate da trasferimenti

	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Var 2021/2020	Var % 2021/2020
Trasferimenti da amministrazioni centrali (*)	107.056	53.063	34.075	33.953	-53.993	-50,4%
Trasferimenti da amministrazioni locali	77.450	77.119	75.205	75.098	-331	-0,4%
Trasferimenti dall'Unione Europea	979	1.040	1.038	1.038	62	6,3%
Altri trasferimenti correnti	1.686	347	323	323	-1.338	-79,4%
TOTALE	187.170	131.570	110.641	110.412	-55.600	-29,7%

(*) La variazione in diminuzione tra il 2021 e il 2020 (- 54 milioni) è dovuta principalmente a:

- iscrizione nel 2020 di una maggior quota di trasferimenti statali di Legge Speciale (circa 30 milioni);
- iscrizione nel 2020 di una maggior quota trasferimenti statali “una tantum” erogati a sostegno degli enti locali a seguito dell'emergenza sanitaria (circa 19 milioni)
- trasferimenti statali per progetti Pon Metro in riduzione in quanto le attività avviate negli anni precedenti sono in fase di ultimazione (circa 7 milioni);



Dettaglio Entrate extratributarie

	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Var 2021/2020	Var % 2021/2020
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	45.651	72.816	85.598	85.627	27.165	59,5%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione irregolarità ed illeciti	14.406	19.800	21.280	21.080	5.394	37,4%
Interessi attivi	1.994	2.216	2.458	2.724	222	11,1%
Rimborsi ed altre entrate correnti	26.415	41.553	45.651	45.356	15.138	57,3%
TOTALE	88.466	136.385	154.987	154.787	47.920	54,2%

La variazione in aumento tra il 2021 e il 2020 (47,9 milioni) è dovuta principalmente alla contrazione delle entrate rilevata nel 2020 a seguito dell'emergenza sanitaria e delle conseguenti interruzioni dei principali servizi e/o delle minori entrate da attività amministrativa



Principali voci entrate extratributarie

	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Var 2021/2020	Var % 2021/2020
Sanzioni amministrative (comprese sanzioni codice della strada)	14.406	19.800	21.280	21.080	5.394	37,44%
Canone per l'occupazione spazi e aree pubbliche (compreso recupero evasione)	6.650	11.800	12.200	12.200	5.150	77,44%
Canone scarichi reflui	5.000	8.000	8.000	8.000	3.000	60,00%
Proventi da concessioni cimiteriali	2.000	2.000	2.000	2.000		0,00%
Proventi servizi sociali, asili nido, servizi sportivi	2.793	3.598	3.704	3.704	805	28,82%
Fitti beni comunali	10.736	10.866	10.866	10.866	130	1,21%
Lasciapassare oneroso Zone Traffico Limitato - ZTL	2.760	10.950	18.000	18.000	8.190	296,74%
Proventi dal servizio di trasporto pubblico	6.300	28.412	35.022	35.022	22.112	350,99%
Proventi concessione spazi Arsenale	450	1.000	1.150	1.150	550	122,22%



Destinazione proventi sanzioni codici della strada (art. 208 D. Lgs. 285/92)

2021	
proventi da sanzioni per violazioni codice della strada	9.600
rimborsi e trasferimenti	-75
accantonamento a Fondo Crediti di dubbia esigibilità	-2.901
Proventi al netto delle voci sopra esposte	6.624
50% con destinazione vincolata	3.312
Destinate a:	
lett. a) art. 208 - segnaletica (25%)	828
Manutenzione ordinaria segnaletica terraferma	800
Pronto intervento viabilità	28
lett b) art 208 - potenziamento attività controllo anche attraverso mezzi (25%)	828
Acquisto attrezzature tecniche per servizi polizia stradale	120
Acquisto attrezzature per la circolazione stradale	300
Potenziamento servizi di polizia municipale	408
lett. c) art. 208 e comma 5bis - viabilità, educazione stradale e sicurezza urbana (50%)	1.656
Acquisto attrezzature per educazione stradale	8
Pronto intervento viabilità	50
Manutenzione ordinaria viabilità terraferma	1.163
Acquisto attrezzature per la sicurezza urbana	435
Totale	3.312



Destinazione proventi sanzioni apparecchi elettronici (art. 142 bis D. Lgs. 285/92)

2021	
proventi da sanzioni per violazioni codice della strada	6.500
accantonamento a Fondo Crediti di dubbia esigibilità	-1.966
Entrate al netto delle voci sopra esposte	4.534
100% con destinazione vincolata	4.534
Destinate a:	
Manutenzione ordinaria viabilità e segnaletica terraferma	337
Illuminazione pubblica	4.197
Totale	4.534



Spese correnti e rimborso prestiti

SPESE	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Spese di personale:				
- Retribuzioni (al netto spese con specifico finanziamento)	119.722	127.494	117.059	117.337
- Buoni mensa	1.131	1.102	1.204	1.204
- Spese di personale con specifico finanziamento (incentivi, comandi, elezioni, ecc.)	2.499	2.111	2.489	2.658
- Irap su retribuzioni	7.053	7.011	7.052	7.088
- Altre spese per il personale (formazione, missioni, convegni, stage)	208	195	195	195
Spese di funzionamento:				
- Spese per servizi o acquisti da terzi (postali, economali, assicurazioni, fitti passivi, notifiche)	9.824	9.620	10.046	10.046
- Spese per consumi utenze	17.281	17.281	17.281	17.281
- Spese pulizie sedi comunali, impianti sportivi	2.156	2.433	2.068	2.068
- Spese per sistemi informativi	10.530	10.728	11.159	11.161
- Spese per telefonia	1.000	1.000	1.000	1.000
- Amministratori e organi istituzionali (revisori conti, nucleo valutazione)	1.665	1.797	1.802	1.802
- Imposte (Iva)	1.800	1.800	1.800	1.800
Spese per servizi erogati al cittadino e contributi a enti e associazioni:				
- Spese per prestazioni di servizi affidate a terzi e contributi	94.751	84.169	80.296	78.769
- Spese finanziate con contributi comunitari	1.635	909	1.000	1.000
- Spese finanziate con contributi Pon Metro	3.878	2.848	2.284	1.302
- Spese relative a servizi gestiti da società partecipate	214.284	211.995	211.912	211.964
- di cui corrispettivo per servizio rifiuti	94.911	97.000	97.000	97.000
- di cui corrispettivo per trasporto pubblico locale	78.688	78.264	78.264	78.264
- Spese per illuminazione pubblica	10.126	10.126	10.126	10.126



Spese correnti e rimborso prestiti

SPESE	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Altre spese:				
- Manutenzioni ordinarie	13.906	22.095	16.451	16.451
- RIVERSAMENTO Consorzio Bacino quota TARI	157	157	157	157
- Contributi all'affitto	1.645	788	788	788
- Trasferimenti a Istituzioni ed altri enti	3.748	3.463	3.463	3.463
- Rimborso rate mutui bei	1.580	1.579	2.942	2.941
- Corrispettivo Casinò e relative imposte sul gioco	47.056	65.400	85.812	86.190
- Pagamento rate cessione di credito Casa da Gioco	6.082	4.272	4.272	4.272
- Spese per elezioni	1.779			1.000
- Fondo di riserva	1.628	2.000	2.010	2.010
- Fondo crediti di dubbia esigibilità	17.597	22.739	24.658	24.658
- Altri accantonamenti a fondi	2.571	777	4.222	5.248
- Rimborso quote capitale prestiti	13.592	25.820	16.524	16.948
- Interessi passivi su mutui e differenziali swap	12.916	12.833	12.023	11.598
- Altri interessi	2			
- Spese finanziate con Fondo Pluriennale Vincolato	3.847	93		
- Disavanzo di amministrazione quota annuale				
- Altre spese	5.607	2.618	2.663	2.663
	633.255	657.253	654.759	655.188

(*) Le spese di manutenzione rimangono sostanzialmente invariate tenuto conto che, in applicazione dei principi contabili, una quota viene rinviata al successivo esercizio mediante il fondo pluriennale vincolato



Spese per servizi erogati al cittadino mediante società partecipate

Società	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Veritas Spa	107.034	108.759	108.806	108.853
Gestione servizi cimiteriali	5.089	5.115	5.115	5.115
Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	94.911	97.000	97.000	97.000
Noleggio servizi igienici	15	15	15	15
Riscossione canoni Legge 206	124	125	125	125
Rete antincendio	626	580	620	660
Manutenzione acque bianche terraferma	959	750	750	750
Partite pregresse	666	0	0	0
Posa passerelle	746	753	760	767
Pulizia caditoie e deratizzazione	1.708	1.714	1.714	1.714
Gestione depuratori centro storico	1.797	1.900	1.900	1.900
Pompe S. Erasmo e Pellestrina	98	548	548	548
Manutenzione fognature e paratoie Malamocco	295	259	259	259
Gruppo AVM Spa	83.938	83.689	83.694	83.699
Servizi per la mobilità	4.650	4.619	4.619	4.619
Gestione approdi	600	806	811	816
Trasporto pubblico locale	78.688	78.264	78.264	78.264
Totale A	190.972	192.448	192.500	192.552



Spese per servizi erogati al cittadino mediante società partecipate

Società	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Ames Spa	11.920	13.135	13.000	13.000
Servizi scolastici	11.920	13.135	13.000	13.000
Insula Spa	3.819	3.839	3.839	3.839
Servizi amministrativi gestione alloggi	2.020	2.020	2.020	2.020
Servizi gestione alloggi in nome e per conto	1.400	1.400	1.400	1.400
Gestione pratiche suolo e sottosuolo	171	171	171	171
Manutenzione barche da regata	228	248	248	248
Vela Spa	2.588	2.588	2.588	2.588
Corrispettivo servizio promozione turistica culturale	329	329	329	329
Contributo per organizzazione eventi	2.259	2.259	2.259	2.259
Totale B	18.327	19.562	19.427	19.427
Totale complessivo (A +B)	209.299	212.010	211.927	211.979



Spese per servizi erogati all'Ente mediante società partecipate

	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Venis Spa	15.896	16.672	17.558	17.559
Corrispettivo assistenza informatica contratto ICT	6.976	6.667	6.667	6.667
Spese conduzione contratto ICT	3.553	4.061	4.492	4.493
Utenze e canoni telefonia contratto ICE e contratti con operatori	1.000	1.000	1.000	1.000
Gestione notifiche sanzioni codice della strada	4.367	4.944	5.399	5.399
Casinò Spa	53.138	69.672	90.084	90.462
Compenso	40.924	57.600	76.156	76.500
Imposta su ingressi e mance	1.500	1.500	1.500	1.500
rimborso dal Casino' delle rate del mutuo BIIS	6.082	4.272	4.272	4.272
Imposte sui giochi	4.632	6.300	8.156	8.190
Totale	69.034	86.344	107.642	108.021



Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri Enti

	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Istituzioni	1.455	1.455	1.455	1.455
Bevilacqua La Masa	195	185	185	185
Bosco e Grandi Parchi	610	620	620	620
Centri Comunali di Soggiorno	650	650	650	650
Altri enti	2.300	2.016	2.016	2.016
Fondazione Casa dell'Ospitalità	630	630	630	630
Fondazione Querini Stampalia	320	320	320	320
Fondazione Agenzia dello Sviluppo	50	50	50	50
Teatro la Fenice	627	327	327	327
Fondazione Forte Marghera	50	65	65	65
Teatro Stabile Goldoni	616	616	616	616
Fondazione Malipiero	7	8	8	8
	3.755	3.471	3.471	3.471



Spese del Titolo II

Tipologie di interventi finanziati

Tipologia	Previsione 2021	
	importo	quota%
Interventi di manutenzione (dettaglio slide successiva)	62.804	40,32%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi, agenda digitale	1.886	1,21%
Conferimento in c/capitale a Società, Fondazioni, Istituzioni	3.573	2,29%
Acquisizioni patrimoniali	1.497	0,96%
Realizzazione rete antincendio a Venezia	2.000	1,28%
Recupero museale Fortezza Marghera	7.000	
Trasferimento in conto capitale a terzi	1.658	1,06%
Acquisto arredi, attrezzature varie e veicoli	2.423	1,56%
Acquisto autobus e mezzi navali per trasporto pubblico locale	19.575	
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	200	0,13%
Interventi di bonifica, caratterizzazione, depurazione	4.229	2,72%
Opere di culto e cimiteriali	1.000	0,64%
Manutenzione straordinaria immobili a scomuto di proventi edilizi/canoni di locazione oneri di urbanizzazione	15.490	9,95%
Operazioni immobiliari permutative	8.641	5,55%
Acquisizione gratuita immobili in applicazione legge federalismo demaniale e acquisizioni immobili e costituzione servitù a titolo gratuito	23.000	14,77%
Investimenti vari	779	0,50%
Totale	155.756	



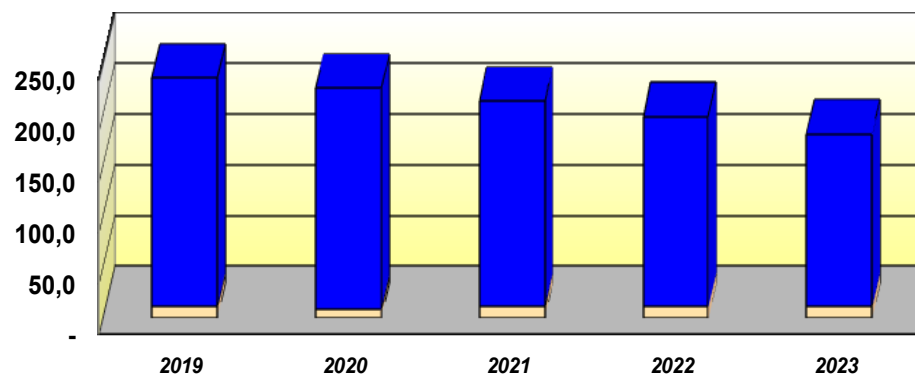
Spese di manutenzione classificate per ambito di intervento

Tipologia	Previsione 2021	
	importo	quota%
edilizia scolastica	16.001	25,48%
strade e altri interventi di mobilità	33.884	53,95%
impianti sportivi	3.029	4,82%
edilizia abitativa	1.100	1,75%
edifici/impianti comunali	2.180	3,47%
edifici vari	6.499	10,35%
mezzi	110	0,18%
TOTALE	62.803	



La dinamica del debito lordo

	<i>Consuntivo 2019</i>	<i>Assestato 2020</i>	<i>Previsione 2021</i>	<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>
residuo debito lordo a inizio anno	282.991	270.766	269.027	258.753	247.889
nuovi prestiti	0	5.800	0	0	0
rinegoziazione mutuo CDP	14				
prestiti rimborsati	10.059	7.539	10.273	10.865	10.944
estinzione anticipate	2.152	0	0	0	0
totale debito lordo a fine anno	270.766	269.027	258.753	247.889	236.946
totale deposito ammortamento Bond bullet	45.192	50.220	55.555	61.214	67.218
totale debito netto a fine anno	225.574	218.806	203.199	186.676	169.729



Composizione del debito lordo

	31/12/2020		31/12/2021	
	importo	%	importo	%
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice)	180.681	67,15%	177.277	68,50%
Debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto / immobili destinati a residenza	6.133	2,27%	5.423	2,09%
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	36.245	13,46%	34.714	13,41%
Mutui/Prestiti con altri Istituti	45.968	17,08%	41.340	15,97%
<i>di cui:</i>				
<i>mutui a tasso variabile</i>	4.862		4.167	
<i>mutui a tasso fisso</i>	41.106		37.173	
Totale debito lordo	269.027	100,00%	258.753	100,00%
al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice	50.220		55.555	
Totale debito netto	218.806		203.199	



Il servizio del debito lordo

	Consuntivo 2019	Assestato 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
entrate correnti	734.810	577.881	619.698	668.242	669.404
Rimborso Capitale	12.225	7.539	10.273	10.865	10.944
Deposito ammortamento bond bullet	4.739	5.028	5.334	5.659	6.004
interessi e quota differenziali swap	13.103	12.687	12.833	12.021	11.598
estinzione anticipata/riduzione debito	2.152	-	-	-	-
Servizio Debito	32.219	25.255	28.441	28.545	28.546

